

**Operativni godišnji akcioni plan CHJ MFiT BiH za razvoj i unapređenje sistema internih finansijskih kontrola u institucijama BiH za 2019. godinu**

<b>Ciljevi</b>	<b>Planirane mjere/aktivnosti</b>	<b>Nosioci aktivnosti</b>	<b>Pokazatelji uspješnosti</b>	<b>Finansijska sredstva</b>	<b>Rok za realizaciju</b>
	<b>1) Finansijsko upravljanje i kontrola</b>				
<b>1.1.Jaćanje kapaciteta za razvoj finansijskog upravljanja i kontrole</b>	1.1.1. Izrada Plana i programa obuke iz oblasti finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH za 2019. godinu	CHJ MFiT BiH	Donesen i objavljen Plan i program obuke iz oblasti finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH za 2019. godinu	Budžet BiH	30.04.2019. godine
	1.1.2. Realizacija Plana i programa obuke iz oblasti finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH za 2019. godinu	CHJ MFiT BiH/institucije BiH	Broj učesnika na obukama iz oblasti finansijskog upravljanja i kontrole	Budžet BiH	31.12.2019. godine
	1.1.3.Donošenje Smjernica za upravljačku odgovornost za uspostavu i razvoj sistema finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH	CHJ MFiT BiH/Projekt unapređenja internih finansijskih kontrola	Donesen i objavljen akt Smjernice za upravljačku odgovornost	Sredstva IPA II	31.12.2019. godine
	1.1.4. Utvrđivanje metodologije za procjenu kvaliteta sistema finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH	CHJ MFiT BiH/Projekt unapređenja internih finansijskih kontrola	Donesen akt kojim se utvrđuje metodologija za procjenu kvaliteta sistema finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH	Sredstva IPA II Budžet BiH	31.12.2019. godine
	1.2.1.Unapređenje sistema godišnjeg izvještavanja o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH	CHJ MFiT BiH/Projekt unapređenja internih finansijskih kontrola	Izrada i testiranje softverske aplikacije za izvještavanje o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH	Sredstva IPA II Budžet BiH	31.12.2019. godine

<b>1.2.Stvaranje preduslova za razvoj upravljanja usmjerenog na ciljeve i rezultate</b>	1.2.2.Izrada godišnjeg konsolidiranog izvještaja o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH za 2018. godinu	kontrola CHJ MFiT BiH/institucije BiH	- Izrađen i dostavljen Vijeću ministara BiH godišnji konsolidirani izvještaj o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH za 2018. godinu - od strane Vijeća ministara BiH usvojen godišnji konsolidirani izvještaj o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH za 2018. godinu	Budžet BiH	31.12.2019. godine
	1.2.3.Učešće u ažuriranju podzakonskih akata u oblasti srednjoročnog planiranja s ciljem utvrđivanja metodologije za provođenje upravljanja rizicima u srednjoročnom i programskom planiranju	DEP/MFiT BiH/CHJ MFiT BiH	Objavljeni propisi o postupku srednjoročnog planiranja, praćenja i izvještavanja u institucijama BiH	Budžet BiH	31.12.2019. godine
	<b>1.3.Jaćanje kontrola u cilju osiguranja zakonitosti i pravilnosti u poslovanju</b>	1.3.1.Donošenje i realizacija akcionih planova za unapređenje sistema internih kontrola u institucijama BiH na osnovu preporuka i smjernica CHJ MFiT BiH	Institucije BiH/CHJ MFiT BiH	Doneseni i provedeni akcioni planovi za unapređenje internih kontrola u institucijama BiH	Budžet BiH
	1.3.2.Ažuriranje pravilnika o unutrašnjoj organizaciji u cilju dodjele odgovornosti za uspostavu sistema finansijskog upravljanja i kontrole rukovodiocima organizacionih jedinica u institucijama BiH	Institucije BiH	Izmijenjeni pravilnici o unutrašnjoj organizaciji institucija	Budžet BiH	31.12.2019. godine
	1.3.3.Tehnička podrška institucijama BiH za unapređenje sistema internih finansijskih kontrola	CHJ MFiT BiH/institucije BiH	Broj održanih konsultacija, radionica, obuka	Budžet BiH	Kontinuirao
	<b>2) Interna revizija</b>	<b>Nosioci aktivnosti</b>	<b>Pokazatelji uspješnosti</b>	<b>Finansijska sredstva</b>	<b>Rok za realizaciju</b>
	2.1.1. Davanje saglasnosti na pravilnike o unutrašnjoj organizaciji institucija BiH - dio	CHJ MFiT BiH	Na osnovu izvršene analize i uvida u dokumentaciju rješavan zahtjev i dato	Budžet BiH	31.12.2019. godine

<b>2.1. Uspostava nezavisne funkcije IR u institucijama BiH i unapređenje regulative i metodologije rada IR</b>	o IR		mišljenje		
	2.1.2. Davanje saglasnosti na imenovanja rukovodilaca jedinica interne revizije	CHJ MFiT BiH	Na osnovu izvršene analize i uvida u dokumentaciju rješavan zahtjev i dato mišljenje	Budžet BiH	31.12.2019. godine
	2.1.3. Izrada GI IR JIR i podataka za GKI IR	JIR institucija BiH / CHJ MFiT BiH	Pripremljeni od strane JIR i dostavljeni CHJ GI JIR neophodni za pripremu GKI IR za 2018.g.	Budžet BiH	28.02.2019. godine
	2.1.4. Priprema i izrada GKI IR za 2018.g.	CHJ MFiT BiH	Pripremljen i dostavljen MFT i Vijeću ministara BiH godišnji konsolidirani izvještaj IR za 2018. godinu.	Budžet BiH	31.03.2019. godine
	2.1.5. Verifikacija certifikata IR	CHJ MFiT BiH	Na osnovu izvršene provjere i uvida u dokumentaciju donošenje dokumenta o verifikaciji.	Budžet BiH	31.12.2019. godine
	2.1.6. Certificiranje IR u skladu s Programom obuke i certificiranje internih revizora u institucijama BiH (Program) - Nadzor nad provođenjem i razvoj programa obuke za certificiranje internih revizora	CHJ MFiT BiH	Na osnovu Programa izvršena analiza aktivnosti za certificiranje IR – broj certificiranih IR.	Budžet BiH	31.12.2019. godine
	2.1.7. Obuke organizirane ili podržane od CHJ MFiT BiH u okviru obavezne KPE	CHJ MFiT BiH/Projekt EU "PIFC 3"/ MF Holandije	Održane obuke / edukacije u okviru KPE koje nose minimalno 10 bodova KPE	Budžet BiH i sredstva IPA II	31.10.2019. godine
	2.1.8. Kontinuirana profesionalna edukacija u skladu s Programom, Odlukom i Uputstvom o KPE	CHJ MFiT BiH / Interni revizori u JIR institucija BiH	Na osnovu izvršene provjere i uvida u dokumentaciju izdat dokument / mišljenje o bodovanju obuka.	Budžet BiH	31.12.2019. godine
	2.1.9. Saradnja s jedinicama interne revizije i tehnička podrška JIR	CHJ MFiT BiH / JIR institucija BiH	Broj održanih sastanaka s predstavnicima JIR.	Budžet BiH	31.12.2019. godine
	2.1.10. Priprema metodologije za vršenje revizije učinka – Ažuriranje podzakonskih akata iz oblasti IR	CHJ MFiT BiH/Projekt EU "PIFC 3"/ MF Holandije	U saradnji s ekspertima holandskog MF pripremljen nacrt metodologije za vršenje revizije učinka u institucijama BiH i usvojena od strane CHJ MFiT BiH.	Budžet BiH i sredstva IPA II	31.10.2019. godine

	2.1.11. Unapređenje sistema izvještavanja IR kroz razvoj softverskih rješenja	CHJ MFiT BiH/Projekt EU "PIFC 3"	U saradnji s ekspertima Projekta pripremljeno softversko rješenje za unapređenje sistema izvještavanja IR.	Budžet BiH i sredstva IPA II	31.12.2019. godine
	2.1.12. Izmjene i dopune Priručnika za internu reviziju sa standardima interne revizije	CHJ MFiT BiH/Projekt EU "PIFC 3"	U saradnji s ekspertima Projekta urađena ažurirana verzija Priručnika.	Budžet BiH i sredstva IPA II	31.12.2019. godine
	2.1.13. Izrada propisa za provjeru kvaliteta rada IR	CHJ MFiT BiH/Projekt EU "PIFC 3"	U saradnji s ekspertima Projekta pripremljena metodologija za kontrolu kvaliteta rada IR.	Budžet BiH i sredstva IPA II	31.12.2019. godine
<b>2.2. Jačanje kapaciteta JIR i CHJ MFiT BiH</b>	2.2.1. Uspostavljanje JIR koje imaju najmanje minimum potrebnog broja zaposlenih u skladu s propisima i jačanje kapaciteta internih revizora	Institucije BiH / CHJ MFT BiH	Od strane institucija BiH definiranih Odlukom o kriterijima za uspostavu JIR u institucijama BiH, kadrovski i funkcionalno uspostavljene JIR.	Budžet BiH	31.12.2019. godine
	2.2.2. Jačanje kapaciteta CHJ MFiT BiH	CHJ MFT BiH / MFT BiH / VM BiH	Zapošljavanje 1 osobe u Odsjeku za razvoj sistema IR CHJ MFT BiH	Budžet BiH	31.12.2019. godine
	<b>3) Centralna harmonizacijska jedinica</b>				
<b>3.1. Razvoj koordinacione uloge CHJ MFiT BiH</b>	3.1.1. Donošenje novog strateškog dokumenta za PIFC za period 2019-2025. godina	CHJ MFiT BiH/KO CJH / Projekt	Usvojen novi strateški dokument za PIFC za period 2019-2025. godina	Sredstva IPA II Budžet BiH	31.10.2019. godine
	3.1.2. Aktivno učešće u radu KO CJH	CHJ MFiT BiH/CJH RS/CJH F BiH	Redovno održavane sjednice KO CJH	Budžet KO CJH	31.12.2019. godine
	3.1.3. Učešće u planiranju i realizaciji konferencija iz oblasti interne revizije i finansijskog upravljanja i kontrole u organizaciji KO CJH	KO CJH	Realizirana po jedna konferencija iz oblasti interne revizije i finansijskog upravljanja i kontrole u organizaciji KO CJH	Budžet KO CJH	31.12.2019. godine
	3.1.4. Saradnja s Projektom EK o unapređenju internih finansijskih kontrola	CHJ MFiT BiH/institucije BiH/Projekt	Realizirane aktivnosti u skladu s usaglašenim planom za realizaciju Projekta	Sredstva IPA II	31.12.2019. godine

		unapređenja internih finansijskih kontrola			
	3.1.5.Ostvarivanje regionalne saradnje i razmjene iskustava sa CHJ zemalja u okruženju i drugih organizacija i institucija (RESPA, SIGMA, PEM PAL i sl.)	CHJ MFiT BiH/RESPA/SIGMA/PEM PAL...	Učešće predstavnika CHJ MFiT BiH na konferencijama i drugim događajima u organizaciji nadležnih institucija	Budžet BiH/budžet nadležnih institucija	31.12.2019. godine
	3.1.6.Saradnja s Uredom za reviziju institucija BiH	CHJ MFiT BiH/Ured za reviziju institucija BiH	Broj održanih sastanaka/radionica	Budžet BiH	kontinuirano